

2023 年度
临沂市罗庄区审计局
（ 汇总 ） 部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2023 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

（一）主管全区审计工作。负责对全区财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督，对公共资金、国有资产、国有能源和领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对国家有关重大政策措施、省市区有关重要工作部署贯彻落实情况进行跟踪审计。对审计、专项审计调查和核查社会审计机构相关审计报告的结果承担责任，并负有督促被审计单位整改的责任。

（二）贯彻执行国家审计法律法规和方针政策。拟订全区审计工作规范性文件，并经批准后监督执行。制定并组织实施专业领域审计工作规划。参与起草财政经济及其相关的规范性文件。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，做出审计决定或提出审计建议。

（三）向区委审计委员会提出区级预算执行和其他财政收支情况的审计报告。向区政府提出年度区级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受区政府委托向区人大常委会提出区级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告。向区委、区政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果。依法向社会公布审计结果。向区直有关部门、街道党（工）委和政府（办事处）通报审计情况和审计结果。

（四）直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内做出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议，包括国家有关重大政策措施、省市区有关重要工作部署贯彻落实情况；

区级财政预算执行情况和其他财政收支、区级决算草案，区直各部门（含直属单位）预算执行情况、决算和其他财政财务收支，区财政转移支付资金；使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；区投资和以区投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，区级重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况；自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；区属国有和国有资本占控股或主导地位的企业、金融机构的境内外资产、负债和损益；区政府驻境外非经营性机构的财务收支；有关社会保障基金、社会捐赠资金及其他基金、资金的财务收支；国际组织和外国政府援助、贷款项目；法律法规和规章规定的其他事项。

（五）按规定对区管领导干部及依法属于区审计局审计监督对象的其他单位主要负责人实施经济责任审计和自然资源资产离任审计。

（六）组织实施对财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理以及国有资产管理使用等与区级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查，开展“三公”经费、会议费使用和楼堂馆所建设等方面审计调查。

（七）依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或者区政府裁决的有关事项。协助配合有关部门查处相关重大案件。

（八）指导和监督内部审计工作，核查社会审计机构对依法属于审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

（九）指导和推广信息技术在全区审计领域的应用和全区审

计信息化建设。

（十）对全区村居干部经济责任审计工作进行指导。

（十一）完成区委、区政府和市审计局交办的其他任务。

（十二）职能转变。按照党中央、国务院关于转变政府职能、深化放管服改革，深入推进审批服务便民化的决策部署，认真落实省委省政府、市委市政府和区委区政府深化“一次办好”改革的要求，组推进本系统转变政府职能。进一步完善审计管理体制，加强全区审计工作统筹，明晰各级审计机关职能定位，理顺内部职责关系，优化审计资源配置，充实加强一线审计力量，构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系。优化审计工作机制，坚持科技强审，完善业务流程，改进工作方式，加强与相关部门的沟通协调，充分调动内部审计和社会审计力量，增强审计监督合力。

二、机构设置

从单位构成看，临沂市罗庄区审计局（汇总）部门决算包括临沂市罗庄区审计局本级决算，局属事业单位临沂市罗庄区经济责任审计服务中心决算、临沂市罗庄区重点建设项目审计服务中心决算。

纳入临沂市罗庄区审计局（汇总）2023 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 临沂市罗庄区审计局本级
2. 临沂市罗庄区经济责任审计服务中心
3. 临沂市罗庄区重点建设项目审计服务中心

第二部分

2023 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：临沂市罗庄区审计局（汇总）

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	金额	项 目	行次	金额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	643.37	一、一般公共服务支出	32	649.88
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	142.00	八、社会保障和就业支出	39	59.94
	9		九、卫生健康支出	40	23.46
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	52.09
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	785.37	本年支出合计	58	785.37
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	785.37	总计	62	785.37

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

部门：临沂市罗庄区审计局（汇总）

金额单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		785.37	643.37					142.00
201	一般公共服务支出	649.88	507.88					142.00
20108	审计事务	649.88	507.88					142.00
2010801	行政运行	507.88	507.88					
2010804	审计业务	142.00						142.00
208	社会保障和就业支出	59.94	59.94					
20805	行政事业单位养老支出	59.94	59.94					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	59.94	59.94					
210	卫生健康支出	23.46	23.46					
21011	行政事业单位医疗	23.46	23.46					
2101101	行政单位医疗	23.46	23.46					
221	住房保障支出	52.09	52.09					
22102	住房改革支出	52.09	52.09					
2210201	住房公积金	52.09	52.09					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：临沂市罗庄区审计局（汇总）

公开 03 表
金额单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		785.37	643.37	142.00			
201	一般公共服务支出	649.88	507.88	142.00			
20108	审计事务	649.88	507.88	142.00			
2010801	行政运行	507.88	507.88				
2010804	审计业务	142.00		142.00			
208	社会保障和就业支出	59.94	59.94				
20805	行政事业单位养老支出	59.94	59.94				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	59.94	59.94				
210	卫生健康支出	23.46	23.46				
21011	行政事业单位医疗	23.46	23.46				
2101101	行政单位医疗	23.46	23.46				
221	住房保障支出	52.09	52.09				
22102	住房改革支出	52.09	52.09				
2210201	住房公积金	52.09	52.09				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：临沂市罗庄区审计局（汇总）

公开 04 表
金额单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行次	金 额	项 目	行次	合 计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	643.37	一、一般公共服务支出	33	507.88	507.88		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	59.94	59.94		
	9		九、卫生健康支出	41	23.46	23.46		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				

收 入			支 出					
项 目	行次	金 额	项 目	行次	合 计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	52.09	52.09		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	643.37	本年支出合计	59	643.37	643.37		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	643.37	总计	64	643.37	643.37		

注: 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：临沂市罗庄区审计局（汇总）

公开 05 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		643.37	643.37	
201	一般公共服务支出	507.88	507.88	
20108	审计事务	507.88	507.88	
2010801	行政运行	507.88	507.88	
208	社会保障和就业支出	59.94	59.94	
20805	行政事业单位养老支出	59.94	59.94	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	59.94	59.94	
210	卫生健康支出	23.46	23.46	
21011	行政事业单位医疗	23.46	23.46	
2101101	行政单位医疗	23.46	23.46	
221	住房保障支出	52.09	52.09	
22102	住房改革支出	52.09	52.09	
2210201	住房公积金	52.09	52.09	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表
金额单位：万元

部门：临沂市罗庄区审计局（汇总）

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	601.29	302	商品和服务支出	39.75	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	188.87	30201	办公费	16.05	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	192.38	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	82.02	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	59.94	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	23.46	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	2.53	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	52.09	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	2.33	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	2.33	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	13.60	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	10.10	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出		31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		603.62	公用经费合计					39.75

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：临沂市罗庄区审计局（汇总）

公开 07 表
金额单位：万元

项 目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。
本部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：临沂市罗庄区审计局（汇总）

公开 08 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：临沂市罗庄区审计局（汇总）

金额单位：万元

预 算 数						决 算 数					
合计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费	合计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

本部门无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

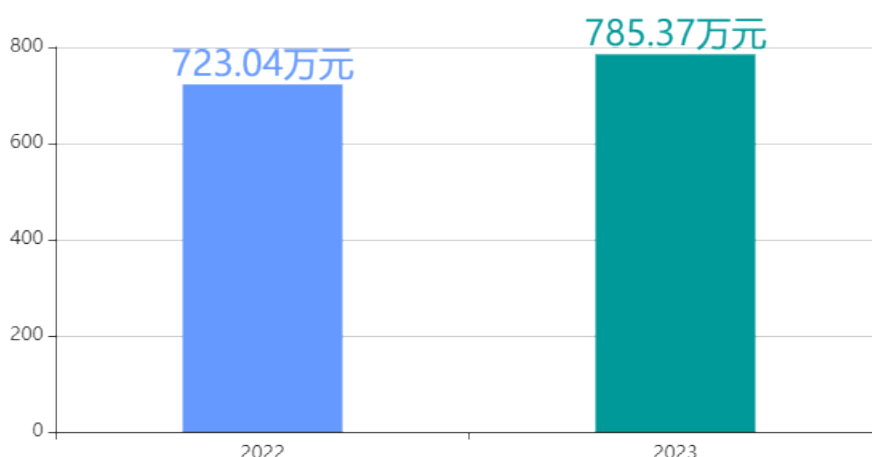
第三部分

2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 785.37 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 62.33 万元，增长 8.62%。主要是基数调整，人员增加，工资变动，参与省、市、区审计项目增加，省级审计业务经费项目资金支出同比上升。

收、支决算总计变动情况图

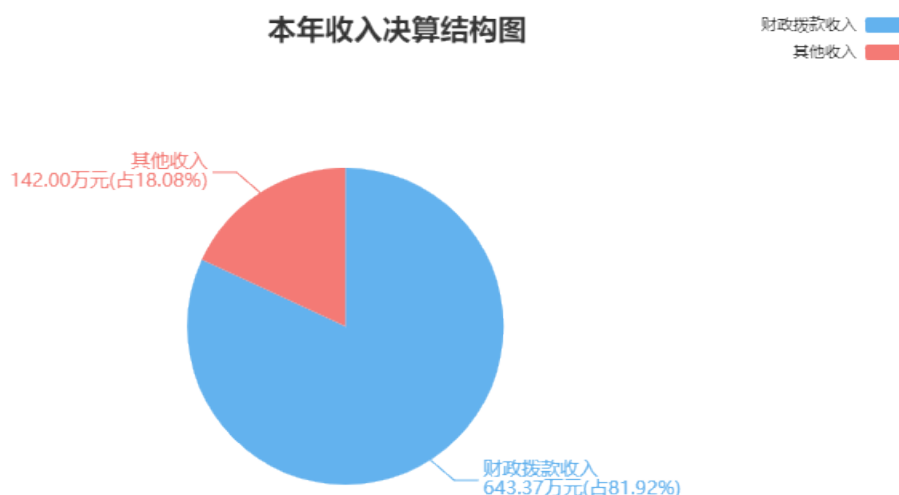


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 785.37 万元，其中：财政拨款收入 643.37 万元，占 81.92%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 142 万元，占 18.08%。

本年收入决算结构图



(二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入 643.37 万元。与 2022 年度相比，增加 39.9 万元，增长 6.61%。主要是基数调整，人员增加，工资变动。

2、上级补助收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

3、事业收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

4、经营收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

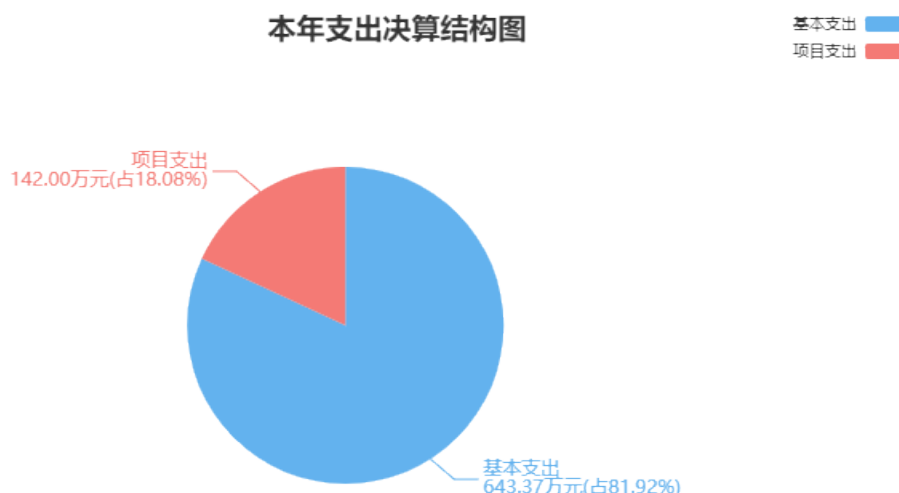
6、其他收入 142 万元。与 2022 年度相比，增加 22.43 万元，增长 18.76%。主要是参与省、市、区审计项目增加，省级审计业务经费项目资金支出同比上升。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

2023 年度支出合计 785.37 万元，其中：基本支出 643.37 万元，占 81.92%；项目支出 142 万元，占 18.08%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单

位补助支出 0 万元，占 0%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 643.37 万元。与 2022 年度相比，增加 68.26 万元，增长 11.87%。主要是基数调整，人员增加，工资变动。

2、项目支出 142 万元。与 2022 年度相比，减少 5.93 万元，下降 4.01%。主要是项目支出包含省级审计业务经费和区级审计业务经费，本年度无区级审计业务经费项目支出。

3、上缴上级支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。

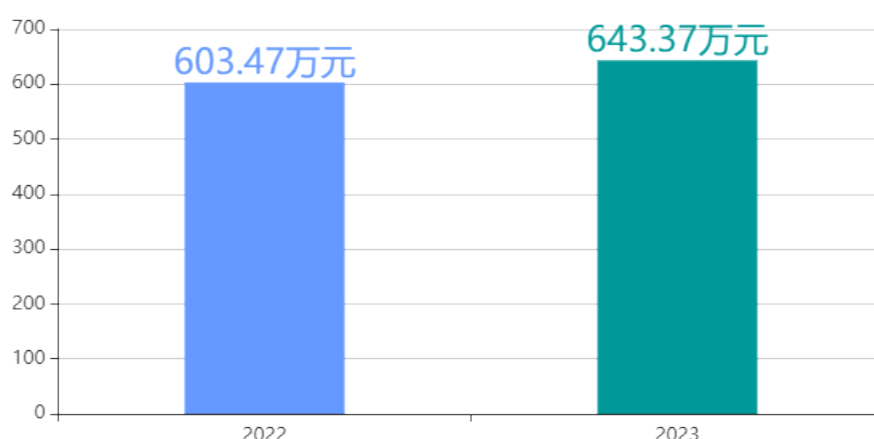
4、经营支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 643.37 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 39.9 万元，增长 6.61%。主要是基数调整，人员增加，工资变动。

财政拨款收、支决算总计变动情况图

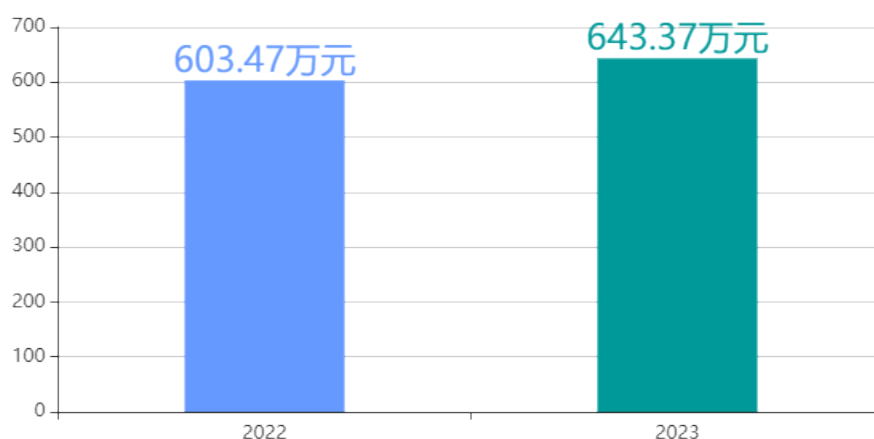


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 643.37 万元，占本年支出合计的 81.92%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 39.9 万元，增长 6.61%。主要是基数调整，人员增加，工资变动。

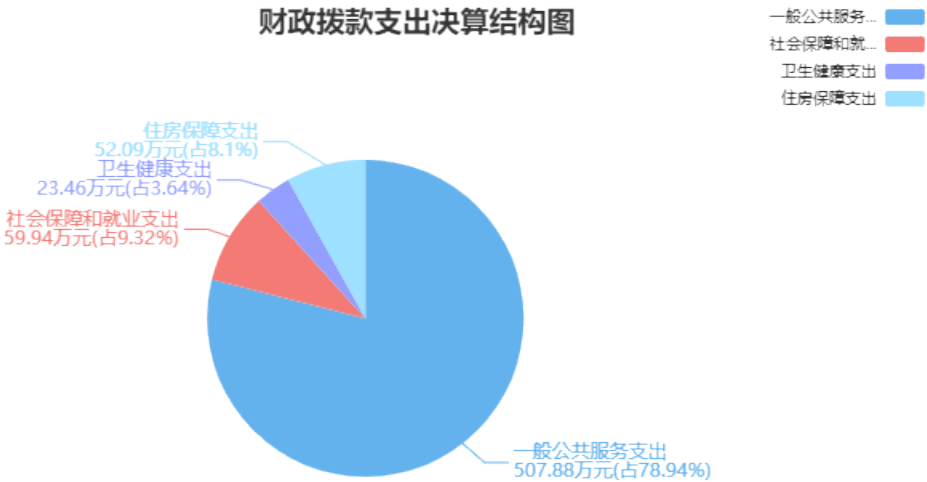
一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 643.37 万元，主

要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 507.88 万元，占 78.94%；社会保障和就业（类）支出 59.94 万元，占 9.32%；卫生健康（类）支出 23.46 万元，占 3.64%；住房保障（类）支出 52.09 万元，占 8.1%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 760.76 万元，支出决算为 643.37 万元，完成年初预算的 84.57%。决算数小于年初预算数的主要原因是根据山东省审计厅下发的《关于做好省级审计资金预、决算公开事项的通知》，省级审计业务经费项目资金年初列入一般公共预算收入，决算时以非同级财政拨款收入核算。其中：

1、一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算为 500.78 万元，支出决算为 507.88 万元，完成年初预算的 101.42%。决算数大于年初预算数的主要原因是基数调整，人员增加，工资变动。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出

（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 61.39 万元，支出决算为 59.94 万元，完成年初预算的 97.64%。决算数小于年初预算数的主要原因是基数调整。

3、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 24.03 万元，支出决算为 23.46 万元，完成年初预算的 97.63%。决算数小于年初预算数的主要原因是基数调整。

4、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 52.83 万元，支出决算为 52.09 万元，完成年初预算的 98.6%。决算数小于年初预算数的主要原因是基数调整。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 643.37 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 603.62 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、生活补助。

公用经费 39.75 万元，主要包括：办公费、工会经费、其他交通费用。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

本部门无财政拨款安排的“三公”经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为 0 万元，因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为 0 万元，其中：公务用车购置费支出 0 万元，2023 年使用财政拨款购置公务用车 0 辆；公务用车运行维护费 0 万元，2023 年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 0 辆。

3、公务接待费决算数为 0 万元。其中：国内接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。）

十、机关运行经费支出说明

2023 年度机关运行经费支出 39.75 万元，比年初预算数减少 4.52 万元，下降 10.21%，主要原因是经费压减。

十一、政府采购支出说明

2023 年度政府采购支出总额 80 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 80 万元。授予中小企业合同金额 80 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。服务采购授予中小企业合同金额占

服务支出金额的 100%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆，执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 0 辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

*以上情况说明部分因金额单位转换，可能与决算表金额存在尾数误差。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，临沂市罗庄区审计局（汇总）组织对 2023 年度区级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 2 个，涉及预算资金 142 万元，占部门区级预算项目支出总额的 100%。

组织对省级审计业务经费等 2 个项目开展了部门重点评价，涉及预算资金 142 万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。临沂市罗庄区审计局（汇总）2023 年度区级预算项目绩效自评的 2 个项目中，2 个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。

今年在部门决算中反映了 2023 年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及省级审计业务经费等 2 个项目的绩效自

评表。

1. 省级审计业务经费一项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 120 万元，执行数为 120 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是改进审计手段，提高审计质量，完成审计计划项目；二是认真履职尽责，系统谋划和推进常态化“经济体检”，推动以高质量审计监督服务经济社会发展大局。

2. 省级审计业务经费二项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 22 万元，执行数为 22 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是按照中央和省市有关决策部署，聚焦主责主业，依法全面履行审计监督职责，二是提高了审计工作质量，顺利完成审计项目计划。

2023 年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）上级对地方转移支付项目绩效自评结果。本部门无上级对地方转移支付绩效自评项目。

（四）部门重点评价结果。省级审计业务经费项目，绩效评价得分为 100 分，等级为优。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政评价结果。本部门未有向区级人大常委会报告的财政评价项目。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨

款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常

维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、一般公共服务支出(类) 审计事务(款) 行政运行(项)：
反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。

十七、一般公共服务支出(类) 审计事务(款) 审计业务(项)：
反映各级审计机构的审计、专项审计调查、聘请社会审计组织人员及技术专家等方面的支出。

十八、社会保障和就业支出(类) 行政事业单位养老支出(款) 机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

十九、卫生健康支出(类) 行政事业单位医疗(款) 行政单位医疗(项)：反映财政部门安排的行政单位(包括实行公务员管理的事业单位，下同)基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十、住房保障支出(类) 住房改革支出(款) 住房公积金(项)：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

第五部分

附 件

2023 年度区级预算项目绩效自评情况汇总表

部门：临沂市罗庄区审计局（汇总）

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	省级审计业务经费一	临沂市罗庄区审计局本级	100	优
2	省级审计业务经费二	临沂市罗庄区审计局本级	100	优

2023 年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		省级审计业务经费一						
主管部门		山东省审计厅			实施单位	临沂市罗庄区审计局		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	120	120	120	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	120	120	120			
		上年结转资金						
		其他资金						
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		改进审计手段，提高审计质量，完成审计计划项目。更好的履行审计监督职责，服务经济社会发展大局。			通过项目实施改进了审计手段，提高了审计质量，完成审计计划项目，认真履职尽责，系统谋划和推进常态化“经济体检”，推动以高质量审计监督服务经济社会发展大局。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	会议培训标准	≤450 元/人	320 元/人	3	3	
			审计项目人员成本	≤560 元/人/天	560 元/人/天	3	3	
			项目总成本	≤120 万元	120 万元	4	4	
	产出指标	数量指标	会议、培训班次	≥1 次	1 次	4	4	
			审计（专项审计调查）单位个数	≥25 个	30 个	4	4	
			培训课程数量	≥1 个	8 个	3	3	
			会议、培训参与人数	≥50 人	53 人	4	4	
			审计程序规范性	规范	规范	3	3	

		质量指标	培训合格率	≥98%	100%	4	4	
			审计项目报告合格率	≥98%	100%	4	4	
			向社会公告审计结果数量	≥1 个	1 个	4	4	
		时效指标	会议、培训计划按期完成率	≥98%	100%	4	4	
			审计项目开展及时率	≥98%	100%	3	3	
			审计项目按时完成率	≥98%	100%	3	3	
	效益指标	经济效益指标	审计整改完成率	≥90%	96%	5	5	
		社会效益指标	促进重大政策措施落实落地	显著	显著	5	5	
			促进反腐倡廉	显著	显著	5	5	
			促进保障和改善民生	显著	显著	5	5	
			提高财政资金使用效益	显著	显著	5	5	
			提高审计人员的业务能力	显著	显著	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	培训参与人员满意度	=100%	100%	5	5	
			审计违纪投诉率	=0.00%	0%	5	5	
	总分			100				

2023 年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		省级审计业务经费二						
主管部门		山东省审计厅			实施单位	临沂市罗庄区审计局		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	22	22	22	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	22	22	22			
		上年结转资金						
		其他资金						
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		按照中央和省市区有关决策部署，聚焦主责主业，依法全面履行审计监督职责，系统谋划和推进常态化“经济体检”，提高审计工作质量，推动以高质量审计监督保障区经济社会高质量发展。			按照中央和省市区有关决策部署，聚焦主责主业，依法全面履行审计监督职责，提高审计工作质量，顺利完成审计项目计划。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	项目总成本	≤22 万元	22 万元	10	10	
			审计项目人员成本	≤560 元/人/天	560 元/人/天	10	10	
	产出指标	数量指标	审计（专项审计调查）单位个数	≥3 个	9 个	10	10	
			审计项目工作完成率	≥90%	100%	10	10	
		质量指标	审计项目工作合格率	≥90%	100%	10	10	
			审计程序规范性	规范	规范	10	10	
		时效指标	审计项目开展及时率	≥90%	100%	5	5	
			审计项目计划完成率	≥90%	100%	5	5	

	效益指标	经济效益指标	提高财政资金使用效益	显著	显著	5	5	
		社会效益指标	促进重大政策措施落地	显著	显著	5	5	
			审计违纪投诉率	≤5%	0%	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	≥90%	98%	5	5	
总分			100					

2023 年度临沂市罗庄区审计局 审计业务经费项目绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

《山东省人民政府关于贯彻国发〔2014〕48 号文件加强审计工作的意见》（鲁政发〔2015〕2 号），文件要求依法履行审计职责，充分发挥审计的监督和保障作用，持续组织对国家和省重大政策措施贯彻落实情况的跟踪审计，关注公共资金安全和使用绩效，注重揭示和反映经济运行中的风险隐患，加大对民生和资源环保项目的审计力度，密切关注改革制度措施协调配合情况，加大对依法行政情况的审计力度。严肃揭露和查处重大违法违纪问题，加大对权力运行的监督和制约力度，文件中明确提出：要按照科学核算、确保必需的原则，在年度财政预算中切实保障审计机关履行职责所需经费，为审计机关提供相应的工作条件。

2. 项目内容

省级审计业务经费是指省级财政预算安排，用于审计部门开展相关审计工作、履行审计监督职责的资金。

3. 预算资金来源和使用情况

2023 年罗庄区审计局省级审计业务经费项目经费全年预算数 142 万元，至 2023 年 12 月 31 日，预算执行数 142 万元，执行率 100%。

（二）项目绩效目标

全面履行审计监督职责，改进审计手段，提高审计质效，发挥审计监督作用，服务经济社会发展大局。

二、绩效自评工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

本次绩效评价的目的是对省级审计业务经费项目的执行情况、资金的使用情况、项目的绩效情况进行综合分析，与预期绩效目标进行对比，总结项目实施的成绩与经验，揭示存在的问题与不足，在此基础上进一步优化资金使用、完善资金管理、为资金下一步的预算安排提供参考，提高资金的使用效益。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

1. 评价原则

本次绩效评价遵循以下基本原则：

（1）科学规范。严格执行规定的流程步骤，做到指标合理、标准科学、方法适当、结果可信。

（2）绩效相关。评价结果应当清晰反映绩效目标的实现情况以及预算支出和绩效之间的对应关系。

（3）公开透明。评价结果应当符合真实、客观、公正的要求，依法依规公开并接受监督。

2. 评价指标体系

本次绩效评价指标总标准分值为 100 分，参考项目绩效评价指标体系共性模板，设置成本、产出、效益、满意度四

个一级指标。

3. 评价方法

为客观全面地评价省级审计业务经费管理的有效性和产生的效益实现程度，全面梳理项目的管理办法等相关制度文件，采取现场访谈、资料报送和现场查勘的手段，验证项目实施内容与效果的相关性。

（三）绩效评价工作过程

成立绩效评价小组，对项目实施人员进行访谈了解项目实施情况，对项目进行现场查勘，对项目报送资料逐条梳理，与年初绩效目标逐项比对打分。

三、综合评价情况及评价结论

本次省级审计业务经费项目总体评价得分 100 分，评价等级为优。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

决策方面，我单位编制了项目申报表和绩效目标表，立项依据充分，程序规范，项目总体目标合理可行。

（二）项目过程情况

过程方面，我单位相关业务制度较完善，项目资金使用规范，预算执行率 100%，项目实施进度达到预期。

（三）项目产出情况

产出方面，数量、质量和时效指标均达到预期指标，完成年度计划。

（四）项目效益情况

提高了财政资金使用效益，促进保障和改善民生，促进反腐倡廉，促进重大政策措施落实落地，提升了审计人员的业务能力。

五、主要经验及做法、存在问题及原因分析

（一）主要经验和做法

1. 聚焦主责主业，服务社会高质量发展，采用预算执行+经济责任+重点事项即“1+N+N”模式，对预算单位预算执行审计叠加经济责任审计同步实施。组建预算执行审计数据分析团队，运用“数据分析+现场核查”“业务+数据”的方式，对专项使用资金使用绩效进行核查。探索实施“组审联动”模式，变“单兵作战”为“协同作战”，充分发挥审计监督的专业性与组织监督的全面性。

2. 坚持守正创新、协同联动，推动构建“大监督”格局，探索“审计+人大”整改联动机制，建立“审计+检察”协同联动机制，深化“审计+巡察”工作联动机制，形成衔接顺畅、配合高效的大监督工作格局。

3. 坚持加强学习、提升素质，全面加强审计队伍建设，以“早午间课堂”“审计业务大讲堂”为平台，开展政治理论、大数据审计、公文写作培训；举办“青言青语话审计”业务交流学习活动，鼓励年轻干部走上讲台，分享业务知识学习心得，帮助青年干部练就“能查、能说、能写”的过硬本领。

（二）存在的问题及原因分析

1. “一专多能”的复合型审计人才紧缺，审计效率和审计质量有待进一步提高。

2. 审计工作创新还需要进一步加强，信息化建设、大数据审计、审计质量工作还需要创新和提升。

六、有关建议

1. 聚焦人才兴审战略，锻造审计干部队伍，推动做好分层分类培训，细化需求靶向，精准选派审计人员参加省厅市局相关培训；举办审计人员能力提升培训班，锤炼审计人员能查能说能写本领，努力锻造一支信念坚定、为民服务、业务精通、作风务实、敢于担当、清正廉洁的高素质专业化审计队伍。

2. 加强审计质量控制，创新审计质量管控模式。加强审计信息化建设，推进大数据审计，提升审计质量。

3. 建立健全各项管理制度，提高资金使用效益，积极建立健全管理制度，确保资金支出和绩效管理有章可循。在预算执行过程中，实行精细化管理，确保完成全年绩效目标；客观、公正进行事后绩效评价，总结存在的问题，分析原因，并提出改进建议，不断地提高预算绩效管理水平，努力提高预算资金的使用效益。

七、其他需要说明的问题

无。